

OnsiteService IVS

Stokbrovej 22

8520 Lystrup

CVR-nr. 36 42 61 79

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 10/05 2017

Niels Elbrønd

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for OnsiteService IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 10. maj 2017

Direktion

Niels Elbrønd
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

OnsiteService IVS
Stokbrovej 22
8520 Lystrup
Hjemmeside: www.onsiteservice.dk

CVR-nr.: 36 42 61 79
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aarhus

Direktion

Niels Elbrønd, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at reparere forbruger elektronik samt installation af forbruger elektronik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på DKK 20.346, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.014.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelse vil stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OnsiteService IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		323.638	202.499
Personaleomkostninger	1	<u>-343.371</u>	<u>-174.691</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-19.733	27.808
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-4.332</u>	<u>-5.775</u>
Resultat før finansielle poster		-24.065	22.033
Finansielle omkostninger	2	<u>-520</u>	<u>-1.212</u>
Resultat før skat		-24.585	20.821
Skat af årets resultat	3	<u>4.239</u>	<u>-4.489</u>
Årets resultat		<u>-20.346</u>	<u>16.332</u>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		-4.083	4.083
Overført overskud		<u>-16.263</u>	<u>12.249</u>
		<u>-20.346</u>	<u>16.332</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>12.993</u>	<u>17.325</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>12.993</u>	<u>17.325</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.993</u>	<u>17.325</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.916	39.086
Andre tilgodehavender		0	4.000
Udskudt skatteaktiv		4.239	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.998</u>	<u>2.624</u>
Tilgodehavender		<u>31.153</u>	<u>45.710</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>31.153</u>	<u>45.710</u>
Aktiver i alt		<u><u>44.146</u></u>	<u><u>63.035</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		2.000	2.000
Reserve for iværksætterselskab		0	4.083
Overført resultat		<u>-4.014</u>	<u>12.249</u>
Egenkapital	5	<u>-2.014</u>	<u>18.332</u>
Banker		-15.097	2.477
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.128	12.347
Selskabsskat		4.489	4.489
Anden gæld		<u>41.640</u>	<u>25.390</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>46.160</u>	<u>44.703</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>46.160</u>	<u>44.703</u>
Passiver i alt		<u>44.146</u>	<u>63.035</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	298.864	144.920
Pensioner	24.457	23.996
Andre omkostninger til social sikring	5.138	5.044
Andre personaleomkostninger	<u>14.912</u>	<u>731</u>
	<u>343.371</u>	<u>174.691</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>520</u>	<u>1.212</u>
	<u>520</u>	<u>1.212</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	4.489
Årets udskudte skat	<u>-4.239</u>	<u>0</u>
	<u>-4.239</u>	<u>4.489</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>23.100</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>23.100</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	5.775
Årets afskrivninger	<u>4.332</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>10.107</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>12.993</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for iværksættelse skab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	2.000	4.083	12.249	18.332
Årets resultat	0	-4.083	-16.263	-20.346
Egenkapital 31. december 2016	2.000	0	-4.014	-2.014

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Niels Elbrønd Holding ApS, Stokbrovej 22, 8520 Lystrup